

ЈП „ЗАВОД ЗА УЏБЕНИКЕ“, БЕОГРАД

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2017. до 30.09.2017.

Београд, 30.10.2017.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈП „ЗАВОД ЗА УЦБЕНИКЕ“

Седиште: БЕОГРАД, Обилићев венац 5

Претежна делатност: издавачка делатност

Матични број: 20216255

ПИБ: 104715502

Надлежно министарство: Министарство просвете, науке и технолошког развоја

Основна делатност предузећа је издавачка делатност. Издавање уџбеника и наставних средстава за предшколске установе, основну и средњу школу, као и универзитетску и вануџбеничку литературу.

Уџбеници Завода испуњавају високе стандарде школске књиге.

Годишњи/трогодишњи програм пословања: Годишњи програм пословања ЈП „Завода за уџбенике“ усвојен је од стране Владе РС и објављен у службеном гласнику. Службени гласник број 8/2017 од 03.02.2017.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.2017. до 30.09. 2017. године Завод је пословао са губитком у износу од 146.003.000,00 динара, а по програму пословања планирана је добит од 3.786.000,00 динара.

Министарство просвете по новом Закону о уџбеницима у члану 17. Закона прописује како се користе уџбеници који су уврштени у Каталог и то за наредне две школске године. Завод је и поред добре промоције својих уџбеника мало заступљен у наведеном Каталогу, па тако у наредне две године сигурно ћемо имати пад продаје уџбеника у велепродаји и у малопродаји.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупни пословни приходи у наведеном периоду у 2017 години остварени су у износу од 300.850.000,00 динара што је 69 % од планираних 434.000.000,00 динара. Дакле, укупан износ мање остварених пословних прихода у односу на планиране износи 133.150.000 динара и основни је узрок негативног пословног и нето губитка на крају трећег квартала 2017 године.

Приход од продаје уџбеника у велепродаји и малопродаји коју смо очекивали и планирали а све у складу са новим Законом о уџбеницима, остварен је са 72 % од плана или у износу од 291.226.000,00 динара.

Са 37% остварен је приход од продаје туђе робе у малопродаји (комисионе продаје) у односу на планирани приход, или у износу од 7.308.000,00 динара.

У овом периоду дошло је до смањења вредности залиха недовршених и готових производа и то у износу од 17.836.000,00 динара, при чему је планиран раст вредности залиха у износу од 30.000.000 динара, што је такође разлог значајног пословног и нето губитка на крају периода..

Други пословни приходи се односе на приход по основу закупнина и остварени су у износу од 2.324.000,00 динара или 23% од планираних 10.000.000,00 динара.

Укупни пословни расходи су остварени у износу од 459.685.000,00 динара што је више за 2% од планираних расхода или 10.749.000 динара за посматрани период. Ове расходе чине:

- трошкови материјала остварени су 93% у односу на план*
- трошкови горива и енергије остварени су 6% више у односу на план*
- трошкови зарада, накнада и осталих примања остварени 94% у односу на план*
- трошкови производних услуга остварени 85% у односу на план*
- нематеријални трошкови остварени 96% у односу на план*
- трошкови амортизације су у оквиру планираних трошкова.*

Као што се види, код свих категорија пословних расхода је дошло до уштеда и реализације мање у односу на планирану, али је дошло до смањења вредности залиха недовршених и готових производа и то у износу од 17.836.000,00 динара, при чему је планиран раст вредности залиха у износу од 30.000.000 динара, што је имало за последицу одступање од плана за 47.836.000 динара, што је просто речено анулирало уштеде у свим другим категоријама пословних расхода.

Финансијски расходи су остварени у износу од 175.000,00 динара у односу на планираних 150.000,00 динара.

Остварени губитак у пословању за наведени период износи 146.003.000,00 динара, а као главни и основни узрок оствареног губитка (у односу на планирани добитак за посматрани период) јесте пад продаје и пад пословних прихода, као и смањење вредности залиха готових производа у односу на почетак године (што значи да је продато више књига и уџбеника у односу на оно што је штампано)..

Уџбеници за основну и средњу школу у издању Завода за уџбенике имају висок квалитет који захтева школска књига. Све горе наведено је последица неравноправних услова на тржишту у односу на остале издаваче уџбеничке литературе, али наравно и присутност

Заводових уџбеника у Каталогу за наредне две школске године издатом од стране Министарства просвете, науке и технолошког развоја.

Сматрамо да Завод као једина државна институција од националног значаја заслужује да има бољи третман од стране државе и надлежног Министарства, који су га и основали, и боље услове пословања на тржишту.

2. БИЛАНС СТАЊА

Нематеријална имовина Завода на крају овог периода 2017 године износи 31.942.779,06 динара. Вредност нових набавки лиценци и софтвера износи 740.600 динара, колико је и вредност амортизације истих.

У овом периоду 2017 године било је набавки основних средстава у износу од 311.000,00 динара, дакле Завод у току првих 9 месеци 2017 године није вршио значајније набавке опреме.

Дугорочни финансијски пласмани су у овом периоду 2017 године остварени колико су и планирани са 100 % а односе се на отплату рата стамбених кредита запослених и пензионера.

Укупно стање обртне имовине је смањено за 2 % .

Због штампе уџбеника је дошло до смањења залиха материјала. У претходном периоду започета производња уџбеника је у овој години завршена, и то уџбеника националних мањина. Дати аванси за робу и услуге износе 114.000,00 динара затворени су у октобру 2017 године фактурама добављача за робу и услуге.

Стање потраживања од купаца у износу 87.815.000,00 динара, што је дупло више од планираних 41.000.000,00 динара, али очекујемо наплату ових потраживања до краја пословне 2017 године.

Референтна каматна стопа НБС је и даље 4%, па је стање потраживања Завода од банака по основу камате на орочена средства исто као у претходном периоду.

Референтна каматна стопа је смањена и од 9.10.2017. године износи 3,50% што ће у наредном периоду донети смањење прихода по основу камата на орочена средства.

Основни капитал нема промена. Укупни капитал Завода је умањен за исказани губитак.

Завод нема дугорочне обавезе.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Нето одлив готовине из пословних активности је већи од нето прилива готовине из пословних активности за 189.237.000,00 динара. Завод је имао повећање обавеза према добављачима комисионе робе с једне стране и са друге стране смањење прилива готовине по основу продаје уџбеника.

Прилив готовине из активности инвестирања је настао из одрочења новчаних средстава пословне банке Завода у износу од 120.000.000,00 динара, као и од продаје уџбеника за основну и средњу школу .

Ово повећање готовине је довело до повећања готовине на крају периода у износу од 203.052.000,00 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Зараде и накнаде запослених исплаћене су са припадајућим порезима и доприносима у износу у оквиру планиране масе зарада за овај квартал. Завод примењује смањење зарада од 10% по основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада.

Накнаде по уговору о делу исплаћене су 68% од планиране масе за овај период а накнаде по ауторским уговорима 17 % више од планиране масе., због исплате ауторима за уџбенике националних мањина штампане у већем обиму у овом периоду.

Накнаде по привременим и повременим пословима исплаћене су у износу од 3.298.715,00 динара што је 31% од плана.

Трошкови превоза и трошкови дневница за службена путовања су такође исплаћени у оквиру планираних трошкова .

Отпремнине за одлазак у пензију су исплаћене у износу од 774.046.,00 динара.

Јубиларне награде су исплаћене у оквиру планиране масе у износу од 4.078.721,00 динара.

Солидарна помоћ запосленима по основу болести исплаћена је у износу од 2.234.621,00 динара што је 33% од планиране масе.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У овом периоду једно лице је запослено по обавештењу Комисије у Министарству финансија.

Отишло је из Завода троје запослених, од тога двоје у пензију.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У овом периоду није било повећања цена наших издања.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Завод не користи средства из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирана средства за донацију у 2017 години предвиђена су за изградњу Храма Светог Саве. У износу од 1.000.000,00 динара.

У овом периоду није било уплате Храму Светог Саве.

Трошкови репрезентације су реализовани у износу од 437.949,00 динара што је 79 % у односу на план.

Трошкови рекламе и пропаганде су реализовани у износу од 5.009.411,00 динара што је 77% у односу на план.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Завод нема планиране инвестиције у овој години.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Завод је у овом периоду посебно улагао у издања уџбеника националних мањина, по налогу Министарства просвете, науке и технолошког развоја а у складу са важећим Каталогом одобрених уџбеника.

Завод није остварио приход, као ранијих година, по основу продаје уџбеника за основну и средњу школу, што се одразило на крајњи резултат пословања.

У наредне две године по важећем Закону о уџбеницима и важећем Каталогу Министарства просвете, науке и технолошког развоја, Завод не може очекивати већи обим продаје својих уџбеника.

31.10.2017.

ЈП Завод за уџбенике

Драгољуб Којчић

Директор